

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<i>Sprawozdanie finansowe Dziennego Domu Senior+ w Gostyniu, z siedzibą w Gostyniu przy ul. Polnej 72a zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, przewidzianymi ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i>
1.1	nazwę jednostki
	Dzienny Dom „Senior+” w Gostyniu
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Polna 72a, 63-800 Gostyń
1.3	adres jednostki
	Ul. Polna 72a, 63-800 Gostyń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Przedmiotem działalności określonym w statucie jednostki jest pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku PKD 8810 Z</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy.</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz.U. z 2023r.poz. 120 ze zm.) oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jednolity Dz.U. z 2020r. poz. 342 ze zm.) stosowane uproszczenia: - jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny, - nie rozliczamy w czasie kosztów - brak międzyokresowych czynnych rozliczeń, - zgodnie z art.16d ust.1 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto kwotę 10 000 zł (wartość początkowa równa lub niższa) jako graniczną dla weryfikacji wartości rzeczowych aktywów trwałych pod kątem uznawania za środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.</i>
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy.</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Załącznik nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy

DDS.021.5.2026

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Informację wykazano w załączniku nr 4 (tabela Nr 14)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Główny Księgowy
(główny księgowy)
Izabela Antkowiak

2026-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu
.....
(kierownik jednostki)
Agnieszka

DDS+ w Gostyniu
pieczęć jednostki

Aktualna wartość środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp.	Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość bilansowa - stan na koniec roku	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1	2	3	4	
	Razem	222 001,40 zł	0	
1.	7 - środki transportu	222 001,40 zł		samochód zakupiono w listopadzie 2025r.
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

Główny Księgowy

Izabela Antkowiak

.....
data / Główny księgowy

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu

Agnieszka Antkowiak

.....
data / Kierownik jednostki

pieczęć jednostki

Pozostałe informacje mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
	2	3	4
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00 zł	
2	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 043 650,83 zł	
2.1	wynagrodzenia	847 371,00 zł	Wynagrodzenie osobowe i bezosobowe (5000 zł) wypłacone w 2025r. (łącznie z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym)
2.1.1	wynagrodzenia	164 472,47 zł	Składki społeczne, FP i FS, PPK (2 726,38 zł)
2.2	poходne od wynagrodzeń	0,00 zł	
2.3	odprawy emerytalne i rentowe	1 767,15 zł	1 nagroda jubileuszowa
2.4	nagrody jubileuszowe	0,00 zł	
2.5	świadczenia urlopowe		
2.6	inne świadczenia	30 040,21 zł	badania lekarskie, szkolenia, ZFŚS, świadczenia BHP
3	Inne informacje	0,00 zł	
4	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00 zł	
5	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w danym roku	0,00 zł	
6	Kwota i charakter poszczególnych pozycji kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00 zł	
7	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	

Główny Księgowy
Izabela Arabkowiak.....
data / Główny księgowy

KIEROWNIK
Dziennego Domu „Senior+”
w Gostyniu
Agata Arabkowiak.....
Agata Arabkowiak
Kierownik jednostki